



INFORME DE GESTIÓN



Nombre Dependencia: Oficina de Control Interno

Periodo que se presenta: Enero – Diciembre de 2014

Año: 2014

Elaborado por: Norma Lucia Avila Quintero	Aprobó por: Norma Lucia Avila Quintero
Cargo: Jefe Oficina de Control Interno	Cargo: Jefe Oficina de Control Interno
Fecha de elaboración: Enero de 2015	Fecha de Aprobación: Enero 2015

ESTRUCTURA INFORME DE GESTIÓN

ÍNDICE

Introducción

1. Descripción de las Actividades, presupuesto, Talento humano

1.1 Descripción de las Actividades

Actividad 1 Auditorías a la Gestión Institucional

Actividad 2 Auditorías al Sistema de Gestión de Calidad

Actividad 3 Acompañamiento y asesoría para Implementación y Mantenimiento de los sistemas y herramientas de gestión de la Entidad

Actividad 4 Valoración del riesgo

Actividad 5 Fomento de la cultura del autocontrol entre los servidores públicos de la Entidad.

Actividad 6 Relación con entes externos

1.2 Presupuesto y Talento Humano

2. Resultados Indicadores Estadísticas

INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control Interno, tiene como responsabilidad medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los controles establecidos por la administración, asesorando a la alta dirección en la continuidad del proceso administrativo a través de la evaluación independiente, asegurando la reevaluación de los planes establecidos y la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos en el Departamento Administrativo del Deporte – Coldeportes.

Nuestro trabajo se soporta en Los Principios y Valores Corporativos. En cumplimiento de nuestro plan de acción desarrollamos principalmente las siguientes actividades:

- a) Planeamos y Ejecutamos Auditorías Internas de Gestión basadas en riesgos, así como auditorías internas de calidad, conforme al Programa anual de Auditoria aprobado por el Comité de Control Interno.
- b) Realizamos actividades de evaluación y seguimiento a disposiciones normativas y reportamos oportunamente a entidades de vigilancia y control.

- c) Asesoramos y evaluamos la implementación de la Administración del Riesgo por parte de todos los procesos de la entidad.
- d) Fomentamos la Cultura del Autocontrol en la organización.
- e) Coordinamos y consolidamos las respuestas a los requerimientos presentados por los organismos de control respecto de la gestión del Departamento.
- f) Actuamos como interlocutores frente a la Contraloría General de la República en desarrollo de las auditorías regulares, y en la recepción, coordinación, preparación y entrega de cualquier información que requieran de esta entidad en el nivel nacional o en el nivel territorial

DESARROLLO

1. Descripción de las Actividades, presupuesto, Talento humano

1.1 Actividades

Actividad 1 Auditorías a la Gestión Institucional

Evaluar la gestión de las áreas de la Entidad, a través de la medición en el logro de metas y objetivos, el cumplimiento de los procedimientos y asegurar la implementación y efectividad del Sistema de Control Interno

La Oficina de Control Interno a través de su labor objetiva e independiente diseño un programa de auditorías sobre áreas, procesos y programas de la Entidad, priorizados de acuerdo con su nivel de riesgo, impacto e influencia institucional, con el propósito de evaluar la gestión de las áreas a través de la verificación del logro de los objetivos propuestos, el cumplimiento de los procedimientos, la administración del riesgo y los planes de mejoramiento.

Durante el Año 2014 se realizaron las siguientes auditorias de gestión en cumplimiento del Programa de Auditoria Aprobado por el Comité de Control Interno.

1. Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema- Centro de Alto Rendimiento
2. Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema- Infraestructura
3. Subdirección – Programa Supérate

4. Secretaria General – Coordinación Administrativa (Gestión Documental- Gestión Recursos Físicos).
5. Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema- Gestión de TICS
6. Secretaria General- Gestión Financiera
7. Dirección de Posicionamiento y Liderazgo – Deporte Paralímpico- Deporte Convencional
8. Oficina de Planeación
9. Adquisición de Bienes y Servicios (Auditoría Transversal Procesos Contractuales).

El proceso auditor comprendió el diseño del programa de auditoría, la práctica de pruebas, recolección de evidencias, determinación de observaciones, formulación de recomendaciones, socialización con los responsables del proceso y la generación de informe final de auditoría comunicado al área competente y al Director de Coldeportes.

Actividad 2 Auditorías al Sistema de Gestión de Calidad

La Oficina de Control Interno fue responsable del desarrollo de las Auditorías Internas al Sistema de Gestión de la Calidad, lo cual permitió evaluar y establecer el grado de implementación del Sistema de Gestión acorde con los requisitos de la NTCGP 1000:2009; ISO 9001:2008 y la documentación interna del sistema, el proceso auditor fue realizado del 21 al 28 de julio de 2014.

El Desarrollo de la Auditoría a los 15 Procesos de la Entidad, se fundamentó en la verificación del cumplimiento de los siguientes requisitos:

- Norma Técnica de Calidad, Manual de Calidad Coldeportes, Procesos y Procedimientos del Sistema de Gestión.
- Verificación del Ciclo PHVA en procesos y procedimientos
- Capacidad para alcanzar resultados
- Verificación de controles en procesos y su eficacia
- Grado de difusión del proceso
- Acciones de Mejora
- Eficacia de los Controles definidos en el mapa de Riesgos

El programa de auditoria se realizó acorde con lo aprobado por el comité, a todos los procesos (15) del Sistema Integrado de Gestión de la entidad. Se contó con la activa participación de 30 auditores internos previamente formados y certificados como Auditores Lideres, funcionarios de diferentes dependencias de la entidad, lo cual permitió contar con personal multidisciplinario y competente; se dio cumplimiento a todas las actividades del procedimiento de “Auditorías Internas” en el desarrollo de los procesos asignados a través de entrevistas, observación de actividades y revisión de documentos y registros. De igual forma presentaron el informe oportunamente e ingresaron la información, tanto de los hallazgos como de los documentos de auditoria, al aplicativo ISOLUCION, módulo de Mejoramiento.

El enfoque que se le dio a este ejercicio de auditoria fue el verificar la eficacia y eficiencia del SIG, el control de los riesgos de los procesos, el registro y análisis de indicadores y las acciones de mejora de los procesos; lo cual permito identificar Fortalezas, Oportunidades de Mejora y Hallazgos de no Conformidad.

Del resultado anterior, la oficina de Control Interno elaboró un informe ejecutivo con los principales resultados de la Auditoria el cual se envió al Representante de la Dirección para el SIG y a la Oficina Asesora de Planeación para el fortalecimiento del Sistema.

Actividad 3 Acompañamiento y asesoría, para la implementación y mantenimiento de los sistemas y herramientas de gestión de la Entidad.

La Oficina de Control Interno realizó las siguientes evaluaciones a los sistemas y herramientas de gestión y presentó recomendaciones para su mejoramiento:

- a) Evaluación al Sistema de Control Interno y Sistemas Integrados de Gestión

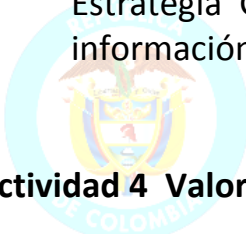
En cumplimiento con lo establecido en la Ley 1474 de 2011, se elaboraron oportunamente los informes cuatrimestrales sobre el Estado Pormenorizado del Sistema de Control Interno, mostrando avances, dificultades y oportunidades de mejora; estos informes fueron remitidos a la Dirección,

Oficina Asesora de Planeación y publicados oportunamente en la página web de la entidad www.coldeportes.gov.co.

- b) Asesoría en la Implementación de Herramientas de Desarrollo Administrativo.

Se acompañó al Comité de Desarrollo Administrativo en la elaboración del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, que refirió 5 estrategias: Mapa de Riesgos de Corrupción, Estrategia Antitramites, Estrategia de Rendición de Cuentas, Mecanismo para mejorar la atención al ciudadano.

- c) Se participó activamente y de manera periódica en los siguientes comités: Directivo, Control Interno, Sostenibilidad Contable, Desarrollo Administrativo, Contratación, Conciliación.
- d) Se realizó acompañamiento y asesoría para la Implementación de la Estrategia Gobierno en Línea y Ley de Transparencia y acceso a la información.



Actividad 4 Valoración del Riesgo

En administración del Riesgo la Oficina de Control Interno realizó los siguientes aportes:

- a) Capacitó a funcionarios sobre metodología para la construcción de Mapa de Riesgos de Corrupción.
- b) Asesoró a las áreas en la valoración de riesgos, definición de controles e indicadores para medir gestión del riesgo.
- c) Consolidó información, se presentó al Comité de Desarrollo Administrativo, el cual fue aprobado y publicado en la web de la Entidad
- d) Realizó Seguimiento al Cumplimiento del Plan de Acción de los Riesgos de Corrupción y Riesgos de Gestión por Procesos.

Actividad 5 Fomentar la cultura del autocontrol entre los servidores públicos de la Entidad.

La Ley 87 de 1993 Artículo 12º como Función de la Oficina de Control Interno: “Fomentar en toda la organización la formación de una cultura de control que contribuya al mejoramiento continuo en el cumplimiento de la misión institucional”; se implementó en un 100% el programa de fomento de la cultura del control así:

El programa de Gerencia del Autocontrol 2014 en COLDEPORTES, liderado por la Oficina de Control Interno se ha implementado desde junio de 2014 con los siguientes componentes estratégicos:

1. Fortalecimiento de las Competencias de los Auditores Internos del SIG: 23 funcionarios de la entidad fueron capacitados y certificados como “Auditores Lideres en Sistemas de Gestión de la Calidad (norma ISO 9001:2008)”, posterior al proceso de formación de 40 horas se sometieron a prueba de conocimientos y competencias obteniendo reconocimiento Internacional avalado por el International Register of Certificated Auditors (IRCA); Organismo Internacional de Certificación de Auditores Internos de Sistemas de Gestión.

Se realizó formación de 24 horas adicionales a través de Bureau Veritas otorgando a los participantes el Certificado como “Auditores Lideres en la Norma NTCGP 1000:2009 y MECI:2014”



2. Auditorías Internas al Sistema Integrado de Gestión: Una vez fortalecidas las competencias de nuestros auditores, se ejecutó el programa de Auditorías Internas al SIG, a los 15 procesos de la entidad,

permitiendo identificar oportunidades de mejora las cuales fueron registradas en el aplicativo ISOLUCION, para la implementación de planes de mejora por parte de los responsables de los procesos.

3. Carrera de Observación: con la participación de 170 servidores públicos de la entidad se realizó una “Carrera de Observación” el día 06 de agosto con el fin principal de fomentar el conocimiento en el Sistema Integrado de Gestión de Coldeportes, a través de “aprendizaje experiencial”. La carrera tuvo 8 estaciones en las que se colocó a prueba, el conocimiento en el SIG, la calidez, trabajo en equipo, el autocontrol y la autorregulación como elementos del MECI, además de la gestión ambiental de la entidad.

Resultado de la carrera se realizó reconocimiento para los tres primeros grupos ganadores



4. Tablero de Autocontrol: como elemento esencial para visualizar la gestión de cada dependencia y mostrar lo que hacemos bien, el

Programa de Gerencia del Autocontrol generó un tablero con 12 indicadores generales aplicables a todas las dependencias y sus respectivos grupos de trabajo, entre ellos encontramos: Indicador de Transparencia y Plan Anticorrupción, Indicadores de participación y servicio al ciudadano, Indicador de innovación y rendición de logros, Indicador de fomento de equipos de auto-capacitación grupal, Indicadores de planes de mejoramiento, Indicadores de capacitación y bienestar e Indicadores de gestión de la calidad.

Actividad 6 Relación con entes externos

La Oficina de Control Interno en cumplimiento de las funciones establecidas en el Decreto 4183 de 2011, actuó como Interlocutor frente a la Contraloría General de la República, en desarrollo de las auditorías especiales a Políticas Públicas, así mismo coordinó la entrega oportuna del 100% de los requerimientos realizados por los entes de Control. Durante esta vigencia se prestó asesoría y se realizó continuo seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional.

Se generaron y remitieron a las instancias competentes los siguientes informes, contenidos en la Normatividad vigente bajo responsabilidad de la Oficina de Control Interno:

1. Informe Ejecutivo Anual sobre evaluación del Sistema de Control Interno
2. Informe Trimestral de Austeridad en el Gasto Público
3. Informe de Control Interno Contable
4. Informe Evaluación a la Gestión Institucional.
5. Seguimiento Periódico a Ejecución de la Reserva y Cuentas de Pagar.
6. Seguimiento a la Implementación y mantenimiento del SIGEP.
7. Seguimiento al Sistema de Información Financiera SIIF
8. Informe Pormenorizado del Estado de Control Interno (3 Informes)
9. Seguimiento a Derechos de Autor.
10. Informe semestral de evaluación y seguimiento a PQRS
11. Seguimiento a Acreencias a Favor de la Entidad.
12. Seguimiento Semestral a la Actividad Litigiosa del Estado Litigob

13. Seguimiento a Cumplimiento de normas SECOP portal único de Contratación Pública.
14. Evaluación, conclusiones y acta audiencia pública de rendición de cuentas.
15. Remisión de Informes Contraloría General de la República: Cuenta Anual Consolidada, Contratación y Plan de Mejoramiento Institucional, acorde con los términos y condiciones del SIRECI.
16. Arqueos periódicos caja menor servicios generales, centro de alto rendimiento.
17. Seguimiento a respuesta oportuna a requerimientos Contraloría General de la República y Procuraduría General de la Nación.
18. Registro de Información de la entidad en el FURAG a través del aplicativo del DAFP.

Talento Humano y Presupuesto para el Desarrollo de las Actividades

Somos un grupo interdisciplinario de profesionales, comprometidos con realizar control de Gestión bajo las normas de auditoría interna, tenemos como responsabilidad medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los controles establecidos por los procesos, efectuando seguimiento y evaluación independiente y objetiva dentro de un proceso de retroalimentación y mejora continua.

Durante el 2014 el Equipo contó con los siguientes Profesionales

Jefe de Oficina de Control Interno – Profesional en Contaduría Pública, Especialización en Control Interno, Especialización en Gerencia Estratégica, 12 años de experiencia en el sector público.

Profesional Especializado 18 – Profesional en Economía, con especialización en Economía Pública más de 10 años de experiencia en el sector público y privado.

Profesional Especializado 17 – Profesional en Contaduría Pública con especialización en Revisoría Fiscal, más de 10 años de experiencia en el sector público.

Profesional Especializado 15 – Profesional en Derecho con Especialización en Derecho Administrativo, 5 años de experiencia en sector público y privado.

Contratista 1 – Ingeniero Industrial- Especialista en Aseguramiento de la calidad con más de 10 años de experiencia en sector público y privado.

Contratista 2- Ingeniero de Sistemas – Administrador de Empresas con más de 10 años de Experiencia en sector público y privado.

Secretaria Ejecutiva- Con formación técnica, más de 20 años de experiencia en el cargo.

El Presupuesto con el que contó la oficina para el desarrollo de sus actividades, conforme a lo contenido en el Plan de Acción 2014:

Rubro	Actividad	Valor Presupuestado	Valor Ejecutado	Valor Pagado	% Ejecución
C-310-1604-26	Formación Auditores Líderes Certificación Internacional	40.000.000	38.928.512	38.928.512	97%
C-310-1604-26	Programa Fomento Cultura del Control	27.500.000	26.216.000	26.216.000	95%
A-1-0-2-12	Honorarios Contratistas	115.000.000	115.000.000	115.000.000	100%

2. Resultados (Indicadores – Estadísticas)

La Oficina de Control Interno es responsable de la implementación y control del proceso de “Seguimiento y Evaluación de la Gestión” el cual tiene establecidos los siguientes tres indicadores de Eficacia:

- Oportunidad en el Reporte de informes de Evaluación independiente: este indicador mide el número de informes de evaluación independiente (Litigob, Austeridad, pormenorizado, entre otros) reportados en el plazo establecido. **Resultado de la medición trimestral realizada se establece un resultado constante del 100% durante los 4 trimestres de 2014.**
- Nivel de Cumplimiento del Plan de Mejoramiento suscrito con la CGR: El indicador mide el porcentaje de metas cumplidas del Plan Suscrito con la CGR, es un indicador creciente por lo tanto **a diciembre 31 de 2014 el resultado del indicador fue del 86%**, es decir que de las 117 acciones definidas en el plan se realizaron 100 en el segundo semestre de 2014
- Eficacia en la implementación del Programa de Auditoria: el indicador mide el porcentaje de realización de las auditorias programadas en el Programa aprobado por el Comité de Control Interno; **es indicador creciente, por lo tanto a diciembre 31 de 2014, su resultado final fue del 100%.** Se dio cumplimiento al Programa de Auditoria de la Vigencia 2014.

